



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Telefon: 4632 5632 |

revisor@merrevision.dk |

www.merrevision.dk |

Coolmate ApS

Tolstrupvej 44

4330 Hvalsø

CVR-nr. 30 57 95 85

Årsrapport for perioden 1. oktober 2019 til 30. september 2020

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 22. januar 2021

Charlotte Honoré Schack
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Coolmate ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvalsø, den 22. januar 2021

Direktion

Kenneth Gjedsted
direktør

Charlotte Honoré Schack
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Coolmate ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Coolmate ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 22. januar 2021

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Samuel Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne41372

Selskabsoplysninger

Selskabet

Coolmate ApS
Tolstrupvej 44
4330 Hvalsø

CVR-nr.: 30 57 95 85

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Stiftet: 26. april 2007

Regnskabsår: 13. regnskabsår

Hjemsted: Lejre

Direktion

Kenneth Gjedsted, direktør
Charlotte Honoré Schack, direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste formål er at drive servicevirksomhed vedrørende anlæg og inventar til medicinal- og kølevirksomheder og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 346.646, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på kr. 2.408.449.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Coolmate ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, hvilket omfatter service og ydelser til medicinalbranchen og kølebranchen, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10	år	0 %
Indretning af lejede lokaler	20	år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.086.156	1.145.069
Personaleomkostninger	1	<u>-491.923</u>	<u>-443.331</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		594.233	701.738
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-51.356</u>	<u>-113.003</u>
Resultat før finansielle poster		542.877	588.735
Finansielle indtægter	3	2.675	393.478
Finansielle omkostninger	4	<u>-98.345</u>	<u>-3.331</u>
Resultat før skat		447.207	978.882
Skat af årets resultat	5	<u>-100.561</u>	<u>-217.693</u>
Årets resultat		<u>346.646</u>	<u>761.189</u>
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Overført resultat		<u>233.646</u>	<u>650.589</u>
		<u>346.646</u>	<u>761.189</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		493.974	169.780
Indretning af lejede lokaler		<u>59.152</u>	<u>63.702</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>553.126</u>	<u>233.482</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>553.126</u>	<u>233.482</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		150.721	254.612
Andre tilgodehavender		<u>200.000</u>	<u>198.366</u>
Tilgodehavender		<u>350.721</u>	<u>452.978</u>
Værdipapirer		<u>1.209.914</u>	<u>1.421.937</u>
Værdipapirer		<u>1.209.914</u>	<u>1.421.937</u>
Likvide beholdninger		<u>491.663</u>	<u>366.761</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.052.298</u>	<u>2.241.676</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.605.424</u></u>	<u><u>2.475.158</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.170.449	1.936.803
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>113.000</u>	<u>110.600</u>
Egenkapital	7	<u>2.408.449</u>	<u>2.172.403</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>24.455</u>	<u>6.746</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>24.455</u>	<u>6.746</u>
Selskabsskat		40.924	193.966
Anden gæld		<u>131.596</u>	<u>102.043</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>172.520</u>	<u>296.009</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>172.520</u>	<u>296.009</u>
Passiver i alt		<u><u>2.605.424</u></u>	<u><u>2.475.158</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	478.864	428.064
Andre omkostninger til social sikring	12.809	11.970
Andre personaleomkostninger	250	3.297
	<u>491.923</u>	<u>443.331</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	51.356	113.003
	<u>51.356</u>	<u>113.003</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.163	44.163
Biler	2.643	64.290
Indretning af lejede lokaler	4.550	4.550
	<u>51.356</u>	<u>113.003</u>
	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	2.675	393.478
	<u>2.675</u>	<u>393.478</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	98.345	3.331
	<u>98.345</u>	<u>3.331</u>

	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	82.852	213.818
Årets udskudte skat	17.709	3.875
	<u>100.561</u>	<u>217.693</u>

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2019	352.817	91.002
Tilgang i årets løb	371.000	0
Kostpris 30. september 2020	<u>723.817</u>	<u>91.002</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	183.037	27.300
Årets afskrivninger	46.806	4.550
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	<u>229.843</u>	<u>31.850</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>493.974</u>	<u>59.152</u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	1.936.803	110.600	2.172.403
Betalt ordinært udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	233.646	113.000	346.646
Egenkapital 30. september 2020	125.000	2.170.449	113.000	2.408.449